



Prefeitura Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Bernardino Monteiro, 22 – Centro – Domingos Martins – Espírito Santo

CEP 29260-000 – Fone: (27) 3268-1344 / 1239

www.domingosmartins.es.gov.br – gabinete@domingosmartins.es.gov.br

MANIFESTAÇÃO DO CONTROLADORIA GERAL SOBRE A EXECUÇÃO E AS ALTERAÇÕES PROMOVIDAS NO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA PARA O EXERCÍCIO DE 2023

O Plano Anual de Auditoria 2023, assim previu, sobre os sistemas administrativos a serem verificados em 2023:

Tabela 5: Sistema a serem auditados ou inspecionados no exercício de 2023.

SISTEMA	OBJETO	PERÍODO
SCL – Sistema de Compras, Licitações e Contratos – AUDITORIA	Legalidade, eficiência e conformidade dos processos administrativos, licitatórios ou de compra direta, elaborados para a realização dos eventos no município de Domingos Martins.	Agosto a Outubro
SPOP – Sistema de Projetos e Obras Públicas – AUDITORIA	Legalidade, eficiência e conformidade, no que concerne aos procedimentos e documentos envolvidos na execução de obras públicas, bem como o acompanhamento e a fiscalização das obras em andamento e seus processos.	Abril a Junho
SPA – Sistema de Controle Patrimônio – INSPEÇÃO	Legalidade, eficiência e economicidade dos atos administrativos relacionados ao <u>patrimônio</u> para acompanhar a execução das demandas obrigatórias de avaliação dos bens móveis e imóveis, publicação dos valores alcançados e início do processo de depreciação, bem como da adequada conclusão das obras em andamento;	Julho a Setembro
SRH – Sistema de Administração e Recursos Humanos – INSPEÇÃO	Legalidade, eficiência e economicidade dos atos administrativos relacionados ao registro de frequência e a utilização e apuração dos pontos eletrônicos dos servidores municipais, para verificar a existência de instrumento normatizador, bem como para compreender os procedimentos adotados, na prática, pelas unidades gestoras.	Janeiro a Março
Acompanhamento da Auditoria nº 001/2019 – Combustível	Verificar as ações e procedimentos adotados pelas Secretarias Municipais após a auditoria realizada em 2019, com o objetivo de avaliar a conformidade e a eficiência do Município de Domingos Martins no que concerne aos mecanismos de contratação, fiscalização e realização dos abastecimentos dos veículos da frota municipal.	--

Avaliando o cenário de encerramento do exercício de 2023, a Controladoria conseguiu desenvolver os seguintes trabalhos, conforme definido previamente na Tabela acima:

a) Não foi aberto processo de inspeção no Sistema de Controle de Patrimônio – SPA, porém foi realizado acompanhamento, através de abertura de processo interno, com a finalidade de verificar os procedimentos adotados pelo setor para realização dos inventários anuais, os levantamentos realizados nos últimos anos, a existência de Comissão para realização dos trabalhos e se está sendo seguida a Instrução Normativa do TCEES nos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens e suas atualizações.

Processo iniciado em Janeiro/2023.

b) Inspeção no Sistema de Administração e Recursos Humanos-SRH com a finalidade de verificar a legalidade, eficiência e economicidade dos atos administrativos relacionados ao registro de frequência e a utilização e apuração dos pontos eletrônicos dos servidores municipais, para verificar a existência de instrumento normatizador, bem como para compreender os procedimentos adotados, na prática, pelas unidades gestoras, **iniciada em Janeiro/2023 e finalizada em Maio/2023.**

c) Acompanhamento da Auditoria nº 001/2019, com a finalidade de verificar as ações e procedimentos adotados pelas Secretarias Municipais após a auditoria realizada em 2019, com o objetivo de avaliar a conformidade e a eficiência do Município de Domingos Martins no que concerne aos mecanismos de contratação, fiscalização e realização dos abastecimentos dos veículos da frota municipal. **Iniciado em Maio/2023 e finalizado em Julho/2023.**

Ademais, foram inseridos os seguintes trabalhos:

a) Acompanhamento das funcionalidades e informações publicadas no Portal da Transparência do município de Domingos Martins e site oficial do município, considerando as avaliações **do Tribunal de Contas do Espírito Santo-TCEES, junto a ATRICON**, no Programa Nacional de Transparência Pública-PNTP, que teve como objetivos padronizar, orientar, estimular, induzir e fiscalizar a transparência de Poderes e órgãos públicos de todo o país; **e da ONG Transparência Capixaba**, buscando avaliar o nível de transparência e governança pública do município. Este trabalho foi iniciado **em Junho/2023 e encerrado em Outubro/2023.**

Por fim, não puderam ser realizados os trabalhos abaixo relacionados, previstos no PAAI 2023, devido a redução de pessoal no segundo semestre de 2023, de forma a serem reprogramados para o exercício de 2024:

a) Auditoria – SCL – Sistema de Compras, Licitações e Contratos, com a finalidade de verificar a legalidade, eficiência e conformidade dos processos administrativos, licitatórios ou de compra direta, elaborados para a realização dos eventos no município de Domingos Martins.

b) Auditoria – SPOP – Sistema de Projetos e Obras Públicas, com a finalidade de verificar a legalidade, eficiência e conformidade, no que concerne aos procedimentos e documentos envolvidos na execução de obras públicas, bem como o acompanhamento e a fiscalização das obras em andamento e seus processos.

Domingos Martins, 15 de janeiro de 2024.

Márcia d'Assumpção
Controladora Geral

Franciele Luzia Holz
Auditora Pública Interna